

ПОЯСНИТЕЛЬНАЯ ЗАПИСКА

на 1 января 2024 г.

Главный распорядитель, распорядитель,
получатель бюджетных средств, главный администратор,
администратор доходов бюджета,
главный администратор, администратор
администратор источников финансирования
дефицита бюджета Государственное казенное учреждение "Социально-
реабилитационный центр для несовершеннолетних "Родник"

Наименование бюджета
(публично-правового образования) Бюджет субъекта РФ

Периодичность: месячная, квартальная, годовая

Единица измерения: руб.

	КОДЫ
Форма по ОКУД	0503160
Дата	01.01.2024
Код субъекта бюджетной отчетности	
по ОКПО	39623183
Глава по БК	013
по ОКТМО	64736000001
по ОКЕИ	383

ПОЯСНИТЕЛЬНАЯ ЗАПИСКА К БАЛАНСУ УЧРЕЖДЕНИЯ

на 1 января 2024 г.

Учреждение ГКУ СРЦН «Родник»

Обособленное подразделение

Учредитель Министерство социальной защиты

Наименование органа,

осуществляющего

	КОДЫ
Форма по ОКУД	0503160
Дата	01.01.2024
по ОКПО	39623183
по ОКТМО	64736000001
по ОКПО	

полномочия учредителя Министерство социальной защиты

Глава по БК

013

Периодичность: квартальная, годовая

Единица измерения: руб.

по ОКЕИ

383

Раздел 1 "Организационная структура учреждения"

Полное наименование:	Государственное казенное учреждение «Социально-реабилитационный центр для несовершеннолетних «Родник»
Сокращенное наименование:	ГКУ СРЦН «Родник»
Юридический почтовый адрес и адрес местонахождения	694490, Сахалинская область, г. Оха, ул. Победы, д.12/1
Организационно-правовая форма	Государственное казенное учреждение
Учреждение действует на основании Устава, утвержденного приказом министерства социальной защиты Сахалинской области от 04 мая 2016 года №81	
Учредитель	Министерство социальной защиты Сахалинской области
Право первой подписи - директор Шарова Марина Владимировна, второй – главный бухгалтер Акчебаш Альфинур Раисовна	
Учреждение самостоятельно осуществляет финансово-хозяйственную деятельность, имеет самостоятельный баланс и лицевые счета, обладает обособленным имуществом, которое закреплено за ним на праве оперативного управления.	
Целями деятельности учреждения являются: осуществление профилактики безнадзорности и беспризорности, обеспечение временного проживания, социальной помощи и реабилитации несовершеннолетних в возрасте от 3 до 18 лет, оказавшихся в трудной жизненной ситуации.	
Номера лицевых счетов:	03013005780 для учета операций получателя бюджетных средств 05013005780 для учета операций со средствами, поступающими во временное распоряжение получателя бюджетных средств
Банковских счетов в кредитных учреждениях не имеет.	
Бухгалтерский учет ведется структурным подразделением – бухгалтерией, возглавляемым главным бухгалтером Акчебаш Альфинур Раисовной.	

Раздел 2. Результаты деятельности учреждения

- Численность сотрудников по штатному расписанию по состоянию на 01.01.2024 года составила 37,5 человек. Фактическая численность составила 40 человек, в том числе у двух работников приостановлены трудовые договора в связи с нахождением в зоне СВО. Среднесписочная численность за 2023 год – 37,04 человек. Средняя заработная плата за 2023 год составляет 90448,43 рублей.

- За 2023 год в учреждении прошли профессиональную подготовку, переподготовку и повышение квалификации 10 работников по направлениям: "Внутренний аудит", "Предупреждение насилия в отношении детей", "Оказание психологической помощи участникам СВО", "Специалист в области медиации" - 2 работника, "Защита от детей информации, причиняющей вред здоровью" - 2 работника, "Специалист пожарной безопасности", "Профилактика коррупции", "Организация персональных данных". Прошли обучение, посетили семинары по различным тематикам 10 работников.

Финансовые затраты по расходам по разделу 0705 повышение квалификации, проф.переподготовка составили 34395,00 рублей, по тематическим семинарам, обучению – 23000,00 рублей.

В 2019 году заключен трехсторонний договор между ГКУ СРЦН "Родик", СахГу и Калицун Д.А. на оплату обучения. Сумма оплаты за обучение в 2023 году составила 131165,00 рублей. 23.11.2023 года подписано соглашение о расторжении договора об оказании услуг с Калицун Д.А. с возвратом сумм, оплаченных за обучение в период 2019 - 2023 годов. Общая сумма составляет 986180,00 рублей. Частично Калицун переведена в доход бюджета стоимость за обучение в период 2019-2022гг. в сумме 855015,00 рублей.

В целях достижения показателей результативности работы учреждения, Учредителем доводится плановый объем предоставляемых услуг в количественных показателях на текущий год:

- социальные услуги, предоставляемые несовершеннолетним, нуждающимся в социальной реабилитации, в стационарной форме социального обслуживания (койко-дни) - 6935, факт исполнения за отчетный год - 4598. Процент выполнения плана по стационару - 66,3%.

- социальные услуги, предоставляемые несовершеннолетним, нуждающимся в социальной реабилитации, в полустационарной форме социального обслуживания (человеко-дни) - 2717, факт исполнения за отчетный год - 2687. Процент выполнения плана по полустационару - 98,9%

Общий объем закупок Учреждения составил 27 265 549,61 рублей, в том числе 22 951 628,36 рублей - закупки текущего года, 4 313 921,25 рублей - закупки на 2024 год:

- Электронные аукционы в количестве 69 на сумму 11 170 301,90 рублей - 2023 год, экономия - 4 058 296,35 рублей, 29 аукционов на сумму 4 313 921,25 рублей - на 2024 год, экономия - 293 608,02 рублей.

- Закупки у единственного поставщика - в количестве 4 на сумму 1 315 464,41 рубля - 2023 год.

- Закупки до 600 т. руб. в количестве 354 на сумму 10 465 862,05 рублей.

В целях повышения эффективности расходования бюджетных средств:

- проводятся контрольные мероприятия и анализ за расходованием фонда оплаты труда сотрудников учреждения,
- установлены и утверждены нормативные затраты на обеспечение функций учреждения,
- утвержден план мероприятий по проведению внутреннего финансового контроля.

Стоимость имущества учреждения на 01.01.2024 года составляет 24 449 825,75 рублей, в том числе:

- Основные средства 18 900 295,75 рублей, в том числе недвижимое имущество 1 775 131,28 рублей, движимое 17 125 164,47 рублей.
- Непроизведенные активы 2 216 104,02 рублей.
- Нематериальные активы 18 000,00 рублей.
- Права пользования 216 279,60 рублей.
- Материальные запасы 3 099 146,38 рублей.

По распоряжению МИЗО Сахалинской области от 03.11.2023 № 855-р от ГБУ ШДИ по извещению ф. 0503125 от 14.11.2023г. №2 получена дизель-генераторная установка балансовой стоимостью 1 380 000,00 рублей, амортизация - 816 500,00 рублей.

По распоряжению МИЗО Сахалинской области от 14.11.2023 № 887-р ГБУ ШДИ передана по извещению ф. 0503125 от 14.11.2023г. №6 дизель-генераторная установка с контейнером 5т. балансовой стоимостью 300 000,00 рублей, амортизация - 300 000,00 рублей.

Учреждением в 2023 году было приобретено: система оповещения пожарной сигнализации, кресло офисное, бойлер, МФУ, принтер, 5 шкафов, диван, сушильная машина, стиральная машина, 7 тумбочек прикроватных, 3 системных блока, монитор, 2 детских кресла, утюг, пылесос, шкаф морозильный, тюль, шторы рулонные.

Раздел 3 "Анализ отчета об исполнении учреждением плана его деятельности"

Учреждение является получателем бюджетных средств, финансируется за счет средств областного бюджета.

На 2023 год учреждению доведены лимиты бюджетных обязательств в сумме 76 512 800,00 рублей.

За 2023 год средства, выделенные по бюджетной смете, израсходованы в сумме 76 176 857,25 рублей, что составляет 99,56% от бюджетных назначений на 2023 год.

Принято бюджетных обязательств на сумму 76 274 058,27 рублей. 72 300,00 рублей - сумма по ВР 800, не подлежащая принятию бюджетных обязательств. Неисполненных денежных обязательств нет. Заключены контракты в 2023 году, исполнение

которых предусмотрено в 2024 году на сумму 4 313 921,25 рублей.

Остаток неизрасходованных средств – 335 942,75 рублей, в том числе по принятым БО - 169 497,02 рублей:

- 245,59 рублей (BP111), в т.ч. по принятым БО - 245,59 рубль;
- 36,75 рублей (BP112);
- 88 333,34 рубля (BP119);
- 247 234,30 рублей (BP244), в т.ч. по принятым БО - 169 242,05 рубля;
- 88,77 рублей (BP247), в т.ч. по принятым БО - 9,38 рублей;
- 4,00 рубля (BP852)

Бюджетные средства расходуются по целевому направлению (в рамках доведенных лимитов), согласно предоставленным первичным документам, завизированным руководителем учреждения.

В 2023 году ГКУ "СРЦН "Родник" было выделено финансирование в рамках мероприятия 2.1.6 по затратам комплексной безопасности - 3 014 600,00 рублей. Проведены следующие мероприятия: установка системы автоматической пожарной сигнализации и системы оповещения и управления эвакуацией людей - 1 857 405,00 рублей, услуги по электроизмерениям - 85 603,21 рублей, составление ПСД по монтажу аварийного освещения - 100 000,00 рублей, монтаж аварийного освещения - 588 327,96 рублей, замена электрического кабеля - 76 069,21 рублей, комплектующие для замены электрического кабеля - 18 060,00 рублей, транспортные услуги по доставке дизель-генераторной установки - 150 000,00 рублей, услуги по переносу дизель-генераторной установки - 94 787,48 рублей, комплектующие для монтажа электронной точки доступа в здание (домофон) = 44 000,00 рублей. Остаток неизрасходованных сумм - 347,14 рублей.

В рамках мероприятия 2.1.6 по закупкам в целях капитального ремонта было выделено 7 752 100,00 рублей. Проведены следующие виды работ: работы по устройству детской площадки - 104 694,68 рублей, работы по благоустройству территории (асфальтные дорожки по периметру здания и на территории учреждения) - 7 647 405,32 рублей. Освоение - 100%.

Раздел 4 "Анализ показателей отчетности учреждения"

ф. 0503110 Справка по заключению учреждением счетов бухгалтерского учета отчетного финансового года

Итого безвозмездно получено материальных запасов	35 280,00 рублей	401.10.192 По КБК 20710020020000199 от юридических лиц - 5 280,00 рублей, в том числе по сч. 105.32.342 (горбуша св/м), 401.10.193 По КБК 20710020020000199 От физических лиц - 30 000,00 рублей, в т.ч. 105.34.344 - 2 500.00 рублей (обои, шпатлевка), 105.35.345 - 22 993,25 рублей (одежда и обувь для ПСУ, скатерть), 105.36.346 - 4 506,75 рублей (графин, термопленка).
--	------------------	--

Итого безвозмездно получено основных средств	14 966,00 рублей	401.10.197 По КБК 20710020020000199 от физических лиц - 14 966,00 рублей, по сч. 101.34.310 (водонагреватель, телевизор)
Получено по внутриведомственному перемещению основное средство	1 380 000,00 рублей, по Дт - амортизация 816 500,00 рублей	401.10.195 По КБК 20710020020000193 от ГБУ "ШДИ" согласно Распоряжения МИЗО от 03.11.2023 № 855-р по сч. 101.34.310 (дизель-генераторная установка)
Операции с активами	380,00 рублей,	401.10.199 По КБК 11705020020000180 - оприходована ветошь - 380,00 рублей.
Компенсация затрат	863 416,16 рублей	401.10.134 По КБК 11302992022065130 - 863 416,16 рублей, в т.ч. 8 401,16, рублей сумма в доход бюджета, удержанная из зарплаты излишне выплаченная сумма по приказу от 30.06.2023 №101-лс, 855 015,00 рублей - в доход бюджета, возврат денежных средств, оплаченных за оказание образовательных услуг в период 2019-2022гг. по договору №70/4 от 04.12.2019г.
Компенсация затрат органами ФСС	9 096,43 рублей	401.10.139 По КБК 11302992022165130 отражена сумма, перечисленная ФСС на возмещение расходов по предупредительным мерам по травматизму.
Штрафные санкции за нарушение законодательства о закупках и нарушение условий контрактов (договоров)	2 202,04 рублей	401.10.141 в т.ч. по КБК 11607010020000141 - 229,75 рублей оплата неустойки (пени) по контракту №5461 от 31.10.2022г. от ООО "КТРС" за несоблюдение сроков поставки, по КБК 11607090020000141 - 1 972,29 рублей возмещение денежных средств по решению суда от общества с ограниченной ответственностью "Стройкомплект" за ненадлежащее исполнение контракта.
Основные средства	1 860 118,44 рублей	401.20.271 амортизация ОС сч. 104 - 1 612 752,56 рублей - амортизация, сч. 101 - 247 365,88 рублей при списании ОС стоимостью до 10 тыс. руб. при вводе в эксплуатацию (на забалансовый счет 21)
Материальные запасы	6 029 784,46 рублей	4401.20.272 списание МЗ по сч. 105 в сумме 6 029 784,46 рублей.

Ф.0503121 (Отчет о финансовых результатах деятельности учреждения)

Доходы

134 - доходы от компенсации затрат - 863 416,16 рублей, в т.ч. сумма в доход бюджета, удержанная из зарплаты излишне

выплаченная сумма по приказу от 30.06.2023 №101-лс, 855 015,00 рублей - в доход бюджета, возврат денежных средств, оплаченных за оказание образовательных услуг в период 2019-2022гг. по договору №70/4 от 04.12.2019г.

139 - доходы от возмещения ФСС расходов в сумме 9 096,43 рублей - перечисленная Фондом социального страхования на возмещение расходов по предупредительным мерам по травматизму.

141 - штрафы, пени, неустойки - 2 202,04 рублей, в т.ч. за ненадлежащее исполнение по контрактам, договорам в сумме 1 972,29 рублей возмещение денежных средств по решению суда от общества с ограниченной ответственностью "Стройкомплект" за ненадлежащее исполнение контракта, 229,75 рублей оплата неустойки по контракту №5461 от 31.10.2022г. от ООО "КТРС" за несоблюдение сроков поставки.

190 - 614 126,00 рублей, в том числе получены безвозмездно материальные ценности по договорам пожертвований от физических и юридических лиц в общей сумме 50 246,00 рублей, в том числе по КЭК 192 - 5 280,00 рублей - по договорам с юридическими лицами на получение материальных запасов, по КЭК 193 - 30 000,00 рублей - по договорам пожертвований от физических лиц по получению материальных запасов, по КЭК 197 - 14 966,00 рублей - от физических лиц по получению основных средств. По КЭК 195 отражено внутриведомственное поступление от ГБУ "ШДИ" согласно Распоряжения МИЗО от 03.11.2023 № 855-р (дизель-генераторная установка балансовой стоимостью 1 380 000,00 рублей, амортизация - 816 500,00 рублей). По КЭК 199 - оприходована ветошь - 380,00 рублей.

Расходы

200 - отражены все расходы по коду 200 в общей сумме 76 836 418,35 рублей.

Прочие расходы

по КОСГУ 291 - в общей сумме 72 296,00 рублей отражены налоги, в том числе по налогу на имущество по ВР 851 - 25 439,00 рублей, по земельному налогу (2 земельных участка) по ВР 851 - 32 261,00 рублей, транспортный налог по ВР 852 - 11596 рублей, государственная пошлина за подачу апелляции по решению суда по ВР 852 - 3 000,00 рублей.

Чистый операционный результат - 75347577,72 рублей;

Чистое изменение расходов будущих периодов - 273 273,37 рублей, в т.ч. на начало отчетного периода 80 651,97 рублей, на конец отчетного периода 353 925,34 рублей (отражены суммы по затратам, переходящим на следующий отчетный год: страхование ОСАГО, подписка, права пользования до 12 мес., сумма отпусков, начисленных в отчетном периоде, предоставленные за неотработанное рабочее время на дату ухода в отпуск и начисленные на эти суммы страховые взносы);

Чистое изменение резервов предстоящих расходов - -116 565,29 рублей, в том числе резерв отпусков по заработной плате - -91192,07 рублей (на начало года 3 468 334,99 рублей, на конец года 3 377 142,92 рублей), резерв по страховым взносам - -25 373,22 рублей (на начало года - 1 044 662,50 рублей, на конец года - 1 019 289,28 рублей).

Ф. 0503123 Отчет о движении денежных средств учреждения

По строкам 2100-3900 раздела 2 отражены кассовые расходы за отчетный период в сумме 76 176 857,25 рублей и за аналогичный период прошлого финансового года в сумме 64 247 404,73 рублей, что соответствует результату исполнения бюджета, отраженному в форме 0503127;

По строке 4100 - -50 612,51 рублей отражена сумма со средствами во временном распоряжении, как разница сумм на начало отчетного периода 41 694,50 рублей, на конец отчетного периода - 92 307,01 рублей.

В разделе 4 отражена аналитическая информация о кассовых расходах в разрезе кодов по КОСГУ и БК. Общая сумма расходов - 76 176 857,25 рублей.

Ф. 0503125 Справка по консолидируемым расчетам.

130404000 По дебету сч. 304.04 отражена сумма в размере 874 753,13 рублей, перечисленная в Министерство социальной защиты (863 454,66 рублей - сумма, перечисленная в качестве компенсации затрат государства, 9 096,43 рублей - сумма, перечисленная ФСС на возмещение расходов по предупредительным мерам по травматизму, 2 202,04 рублей - штрафные санкции за нарушение законодательства о закупках.

140120241 Показатели отсутствуют

140120281 Безвозмездные неденежные перечисления капитального характера - по распоряжению МИЗО Сахалинской области от 14.11.2023 №887-р в ГБУ "ШДИ" были переданы по извещению ф. 0504805 от 14.11.2023г. №6 дизель-генераторная установка, контейнер 5т. общей стоимостью - 300 000,00 рублей, амортизация - 100%.

140110189 Показатели отсутствуют

140110191 Показатели отсутствуют

140110195 Безвозмездные неденежные поступления капитального характера - по распоряжению МИЗО Сахалинской области от 03.11.2023 №855-р от ГБУ "ШДИ" была получена по извещению ф. 0504805 от 14.11.2023г. №2 дизель-генераторная установка, балансовой стоимостью - 1 380 000,00 рублей, амортизация - 816 500,00 рублей.

Ф. 0503130 Баланс государственного (муниципального) учреждения.

По счету 101 00 000 - увеличение балансовой стоимости всех основных средств на конец года в сумме 3 269 799,14 рублей за счет отражения на балансе Учреждения новых НФА - система оповещения пожарной сигнализации и управления эвакуацией людей при пожаре - 1 857 405,00 рублей, внутриведомственное поступление дизель-генераторной установки - 1 380 000,00 рублей, увеличение амортизации на 1 952 889,58 рублей.

По счету 103 00 000 - кадастровая стоимость земельных участков в 2023 году не изменилась, общая стоимость - 2 216 104,02 рублей согласно выписке из ЕРГН от 09.01.2024г. №724863. На балансе учреждения 2 участка: по участку 65:24:0000016:12 - 1

162 272,15 рублей, по участку 65:24:0000016:94 - 1 053 831,87 рублей.

По счету 105 00 000 - уменьшение стоимости материальных запасов на конец года в сумме 1 753 722,14 рубля за счет списания материалов для ремонта детской площадки в рамках благоустройства территории.

Стр. 160 Расходы будущих периодов (401 50 000) – на начало года 80 651,97 рубль, на конец года 353 925,34 рублей отражены суммы по затратам, переходящим на следующий отчетный год (страхование ОСАГО КЭК 227, права пользования ПО до 12 месяцев КЭК 226, связь Контур КЭК 221), сумма отпусков, начисленных в отчетном периоде, предоставленные за неотработанное рабочее время на дату ухода в отпуск КЭК 211 и начисленные на эти суммы страховые взносы КЭК 213, списание по которым происходит равномерно, пропорционально в течение периода, к которому они относятся.

Стр. 250 - отражено списание дебиторской задолженности по сч. 209 по остатку задолженности в размере 38,50 рублей, образованной в результате инвентаризации, проведенной в 2022 году, которая удержана и перечислена в доход бюджета в январе 2023 года.

Стр. 260 - отражена дебиторская задолженность в сумме 1 005 045,19 рублей. в т.ч. 1 538,82 рублей по счету 20626 отражена подписка на периодические издания за 1 полугодие 2024 года на Почте России, по счету 303.14 в общей сумме 1 003 506,37 рублей отражена сумма по перечисленным зарезервированным платежам по страховым взносам КЭК 213 в сумме 990 741,37 рубль, по налогу и имуществу и земельному налогу КЭК 851 в сумме 9 866,00 рублей, по транспортному налогу КЭК 852 - 2 899,00 рублей. Дебиторская задолженность по счету 303.14 аналогична кредиторской задолженности по счету 303.15, которая отражена в **Стр. 420**. Неисполненные денежные обязательства по данной кредитной задолженности отсутствуют. Задолженность образовалась в результате перечисления налогов и взносов за декабрь 2023 года до наступления срока уплаты, перераспределение зарезервированных сумм - в момент наступления сроков уплаты по обязательствам.

Стр. 520 (счет 401 60 000) По состоянию на 01.01.2024 года на данном счете учреждения отражены резервы на оплату отпусков, включая платежи на выплаты по оплате труда (отложенных обязательств по оплате отпусков за фактически отработанное время), резерв по судебным искам, порядок формирования данных резервов и периодичность его начисления отражена в учетной политике учреждений. Общая сумма резервов на конец года составила 4 398 279,20 рублей (на начало года 4 514 844,49 рублей).

В справке по забалансовым счетам:

- на счете 03 бланки строгой отчетности в сумме 2 руб.;
- 2 корпоративные карты Visa на получение подотчетных сумм на нужды учреждения;
- на счете 04 - отражена сомнительная задолженность, списанная по сч. 209 в сумме 4 699,00 рублей по факту хищения видеорегистратора в связи с приостановлением следственного дела (невозможность установления виновного лица);
- на счете 07 - в сумме 2 848,73 рублей отражены сувениры, награды (благодарности в рамках), предназначенные для вручения сотрудникам, получателям социальных услуг, физическим и юридическим лицам, принимавшим участие в деятельности ГКУ СРЦН "Родник";
- на счете 09 - в сумме 108 777,10 рублей отражены запасные части, установленные в автотранспортное средство Форд Транзит,

ГАЗ-322171;

- на счете 10 - в сумме 18 692,90 рубля отражены банковские гарантии по 8 контрактам, в т.ч. ООО АШТ - 1, ООО Славянка -7 контрактов.

- на счете 21 - отражены остатки основных средств стоимостью до десяти тысяч рублей, списанных при вводе в эксплуатацию в сумме 1 602 517,77 рублей.

- на счете 27 - отражены материальные ценности, выданные в личное пользование сотрудникам (спецодежда, средства индивидуальной защиты) в сумме 94 862,34 рублей.

Ф. 0503127 Отчет об исполнении учреждением плана его финансово-хозяйственной деятельности

Сумма лимитов бюджетных обязательств за 2023 год составила 76 512 800,00 рублей. Кассовое исполнение – 76 176 857,25 рублей, что составляет 99,56% освоения. Принято бюджетных обязательств на сумму 76 274 058,27 рублей. 72 300,00 рублей - сумма по ВР 800, не подлежащая принятию бюджетных обязательств. Неисполненных денежных обязательств нет. Остаток неизрасходованных средств - 335 942,75 рублей, в т.ч. неисполненные назначения по лимитам бюджетных обязательств в сумме 169 497,02 рублей, в том числе по принятым БО: ВР 111 - 245,59 рублей образовались в результате экономии ФОТ. по ВР 119 - 88 333,34 рубля в результате достижения предельной базы для расчета страховых взносов на ФОТ сотрудников, по ВР 244 - 169 242,05 рублей образовалась в результате отказа основных поставщиков по продуктам питания (ООО АШТ, ООО Славянка) своевременно подписать соглашения о расторжении контрактов, для высвобождения заблокированных бюджетных обязательств по контрактам и приобретения ТМЦ для нужд учреждения, по ВР 247 - 9,38 рублей.

Ф.0503128 Отчет об обязательствах учреждения

Принятые бюджетные обязательства в 2023 году на сумму 76 274 058,27 рублей, из них без БО - 72 300,00 рублей - сумма по ВР 800. Общий объем закупок Учреждения составил 27 265 549,61 рублей, в том числе 22 951 628,36 рублей - закупки текущего года, 4 313 921,25 рублей - закупки на 2024 год:

- Электронные аукционы в количестве 69 на сумму 11 170 301,90 рублей - 2022 год, экономия - 4 056 296,35 рублей, 29 аукционов на сумму 4 313 921,25 рублей - на 2024 год, экономия - 293 608,02 рублей.

- Закупки у единственного поставщика - в количестве 4 на сумму 1 315 464,41 рублей - 2023 год.

- Закупки до 600 т. руб. в количестве 354 на сумму 10 465 862,05 рублей.

231 697 800,00 рублей - сумма утвержденных и доведенных лимитов за период 2024- 2026 годов согласно справке-уведомления о бюджетных ассигнованиях, справке-уведомления о лимитах бюджетных обязательств на 2024 финансовый и плановый период 2025 - 2026 годов №190;

Сумма по отложенным обязательствам финансовых годов, следующих за текущим (отчетным) финансовым годом составляет – 4 398 279,20 рублей - сумма резервов: по неиспользованным дням отпуска составляет 3 377 142,92 рублей – отражены начисления по фактически отработанному отпуску на 01.01.2024г. , 1 019 289,28 рублей - резерв отчислений по страховым взносам на суммы по отпускам, 1847,00 рублей - резерв по судебным искам (решение Арбитражного суда по уплате госпошлины за подачу иска).

Суммы превышения бюджетных обязательств - это принятые обязательства по контрактам, заключенным на 2024 год в 2023 году на сумму 4 313 921,25 рубль, в том числе по КЭК 226 в сумме 2 359 366,22 рублей (охрана, Консультант), по КЭК 342 - 27 контрактов на поставку продуктов питания в 2024 году на общую сумму 1 954 555,03 рублей.

ф. 0503164 Сведения об исполнении бюджета

По строке 200 отражены сумма утвержденных бюджетных назначений - 76 512 800,00 рублей, доведенные бюджетные данные - 76 512 800,00 рублей, исполнено - 76 176 857,25 рублей.

Процент исполнения - 99,56%, сумма отклонения 335 942,75 рублей, в т.ч. неисполненные назначения по лимитам бюджетных обязательств в сумме 169 497,02 рублей, в том числе по принятым БО: ВР 111 - 245,59 рублей образовались в результате экономии ФОТ. по ВР 119 - 88 333,34 рубля в результате достижения предельной базы для расчета страховых взносов на ФОТ сотрудников, по ВР 244 - 169 242,05 рублей образовалась в результате отказа основных поставщиков по продуктам питания (ООО АШТ, ООО Славянка) своевременно подписать соглашения о расторжении контрактов, для высвобождения заблокированных бюджетных обязательств по контрактам и приобретения ТМЦ для нужд учреждения, по ВР 247 - 9,38 рублей.

ф.0503168 Сведения о движении нефинансовых активов учреждения.

Поступило основных средств на сумму 3 993 528,00 рублей, из них получено безвозмездно на сумму 1 394 966,00 рублей.

- Машины и оборудование 3 636 762,00 рублей, в том числе: водонагреватель на сумму 11 900,00 рублей, МФУ - 38 999,00 рублей, принтер - 23 999,00 рублей, система оповещения пож.сигнализации - 1 857 405,00 рублей, шкаф морозильный - 42 799,00 рублей, сушильная машина - 30 499,00 рублей, стиральная машина - 39 999,00 рублей, 3 системных блока на сумму 150 000,00 рублей, монитор - 16 700,00 рублей, пылесос 9 999,00 рублей, утюг - 6 799,00 рублей. Получено безвозмездно 1 394 966,00 рублей: водонагреватель - 11 900,00 рублей, телевизор - 3 066,00 рублей, дизель-генераторная установка ч/з 40110195 - Производственный и хозяйственный инвентарь 356 766,00 рублей, в том числе диван - 38 592,63 рублей, 5 шкафов - 122 369,49 рублей, 7 прикроватных тумбочек - 27 712,51 рубль, кресло офисное - 4 199,00 рублей, 2 москитных сетки - 7 492,00 рублей, 8 тюлей - 36 250,00 рублей, 8 рулонных штор с карнизом - 74 300,00 рублей, столик журнальный - 5 581,37 рубль, 2 детских кресла - 16 280,00 рублей.

Выбыло основных средств на 723 728,86 рублей, в том числе безвозмездно 300 000,00 рублей:

- Машины и оборудование 428 979,00 рублей, в том числе наибольшую долю составили 157 411,00 рублей списано в результате износа, невозможности дальнейшей эксплуатации по актам утилизации (водонагреватель, 2 машины стиральных, 2 видеокамеры, 2 ИБП, телефон, ноутбук), 51 562,00 рублей - списано со сч. 101.34 при вводе в эксплуатацию стоимостью до 10 000,00 рублей на забалансовый сч 21.34, передана безвозмездно ГБУ ШДИ дизель-генераторная установка - 220 000,00 рублей.

- Производственный и хозяйственный инвентарь 294 749,86 рублей, в том числе наибольшую долю составили 18 945,98 рублей списано в результате износа, невозможности дальнейшей эксплуатации по актам утилизации (сушка, стеллаж, мольберт), 195 803,88 рублей - списано со сч. 101.36 при вводе в эксплуатацию стоимостью до 10000,00 рублей на забалансовый сч 21.36, передан ГБУ ШДИ контейнер 5т для хранения дизель-генераторной установки -80 000,00 рублей.

Амортизация основных средств - 1 952 889,58 рублей, в том числе при безвозмездном передаче дизель-генераторной установки с контейнером 5т. -- -300 000,00 рублей, при получении дизель-генераторной установки - 816 500,00 рублей.

Изменены остатки на начало года между сч. 10112 и 10136 в сумме 1 102 659,31 рублей, между сч. 10412 и 10436 в сумме 6 125,89 рублей. Сооружение Детская площадка было учтено в бюджетной отчетности за 2022 год по сч. 10112 и начислена амортизация по сч 10412. В результате получения Заключения кадастрового инженера №2478/0003 от ППК Роскадастр данное сооружение причислялось к объектам движимого имущества, с связи с чем оформлены корректирующие бухгалтерские проводки, ф. 0503173 с указанием кода 03.3

Изменение кадастровой стоимости земельных участков - общая стоимость 2 земельных участков не изменилась. На 01.01.2024 года согласно выписке из ЕРГН от 09.01.2024г. №724863 - 2 216 104,02 рублей. На балансе учреждения 2 участка: *по участку 65:24:0000016:12 - 1 162 272,15 рублей, по участку 65:24:0000016:94 - 1 053 831,87 рублей.*

Поступило материальных запасов 4 276 062,32 рублей, в том числе:

- Приобретено 4 240 402,32 рублей, в том числе медикаменты - 17 309,00 рублей, продукты питания - 2 900 114,00 рублей, гсм - 210 119,83 рублей, стройматериалы - 180 411,00 рублей, мягкий инвентарь - 109 555 рублей, прочие материальные запасы - 822 893,49 рублей.

- Получено безвозмездно 35 280,00 рублей, в том числе *по договорам пожертвований: от юридических лиц - 5 280,00 рублей, в том числе по сч. 105.32.342 (горбуша св/м), от физических лиц - 30 000,00 рублей, в т.ч. 105.34.344 - 2 500.00 рублей (обои, шпатлевка), 105.35.345 - 22 993,25 рублей (одежда и обувь для ПСУ, скатерть), 105.36.346 - 4 506,75 рублей (графин, термопленка).*

- *оприходована ветошь - 380,00 рублей.*

Выбыло материальных запасов 6 029 784,46 рублей.

- Израсходовано на нужды учреждения - 5 782 876,57 рублей, в том числе медикаменты - 12 154,82 рублей, продукты питания - 2 763 908,56 рублей, гсм - 210 180,23 рублей, стройматериалы - 87 691,40 рублей, мягкий инвентарь - 60 942,98 рублей, прочие

материальные запасы - 2 647 998,58 рублей (в т.ч. материалы для работ по устройству детской площадки - пористое водонепроницаемое покрытие)

- Списано из-за непригодности к использованию по актам на списание, актам утилизации - 246 907,89 рублей, в том числе по сч. 105.35 - 78 598,93 рублей (постельные принадлежности, полотенца), по сч. 105.36 - 168 308,96 рублей (посуда, кухонная утварь, игры, игрушки, монометр, гигрометры, картриджи, мышь, гирлянда).

В графе Вложения в материальные запасы в сумме 2 866 036,37 рублей отражены операции в корреспонденции со счетом 1063П по созданию резерва при поступлении МЗ по электронным договорам, в т.ч. по КЭК 342 - 2 595 297,18 рублей, по КЭК 346 - 270 739,19 рублей.

Ф.0503169 Сведения по дебиторской и кредиторской задолженности учреждения

Дебиторская задолженность

Списана дебиторская задолженность по сч. 209 по остатку задолженности в размере 38,50 рублей, образованной в результате инвентаризации, проведенной в 2022 году, которая удержана и перечислена в доход бюджета в январе 2023 года.

Отражена дебиторская задолженность в сумме 1 005 045,19 рублей. в т.ч. 1 538,82 рублей по счету 20626 отражена подписка на периодические издания за 1 полугодие 2024 года на Почте России, по счету 303.14 в общей сумме 1 003 506,37 рублей отражена сумма по перечисленным зарезервированным платежам по страховым взносам КЭК 213 в сумме 990 741,37 рубль, по налогу и имуществу и земельному налогу КЭК 851 в сумме 9 866,00 рублей, по транспортному налогу КЭК 852 - 2 899,00 рублей.

Дебиторская задолженность по счету 303.14 аналогична кредиторской задолженности по счету 303.15. Задолженность образовалась в результате перечисления налогов и взносов за декабрь 2023 года до наступления срока уплаты, перераспределение зарезервированных сумм - в момент наступления сроков уплаты по обязательствам.

Кредиторская задолженность

Кредиторская задолженность по счету 303.15 аналогична кредиторской задолженности по счету 303.14 в общей сумме 1 003 506,37 рублей отражена сумма по перечисленным зарезервированным платежам по страховым взносам КЭК 213 в сумме 990 741,37 рубль, по налогу и имуществу и земельному налогу КЭК 851 в сумме 9 866,00 рублей, по транспортному налогу КЭК 852 - 2 899,00 рублей.

Неисполненные денежные обязательства по данной кредитной задолженности отсутствуют. Сумма кредиторской задолженности на конец отчетного периода - суммы начисленных резервов на оплату отпусков, включая платежи на выплаты по оплате труда (отложенных обязательств по оплате отпусков за фактически отработанное время), резерв по судебным искам, порядок

формирования данных резервов и периодичность его начисления отражена в учетной политике учреждений. Общая сумма резервов на конец года составила 4 398 279,20 рублей (на начало года 4 514 844,49 рублей).

По средствам во временном распоряжении отражена задолженность в размере 92 307,01 рублей по обеспечению исполнения 22 контрактов за 2023-2024 год, в том числе АО Птицефабрика, ООО АШТ, ИП Любинецкий А.В., АО Молочный комбинат Южно-Сахалинский, ООО Мясная индустрия, ООО Саххоллод, ООО Славянка, АО Охинский хлебокомбинат. Возврат по мере исполнения и закрытия контрактов в 2024 году.

Ф.0503173 Сведения об изменении остатков валюты баланса учреждения

В ф. 0503173 в дополнительной информации с указанием кода причины 03.3 отражены суммы по изменению остатков на начало года между сч. 10112 и 10136 в сумме 1 102659,31 рублей, между сч. 10412 и 10436 в сумме 6 125,89 рублей. Сооружение Детская площадка было учтено в бюджетной отчетности в 2022 году по сч. 10112 и начислена амортизация по сч 10412. В результате получения Заключения кадастрового инженера №2478/0003 от ППК Роскадастр данное сооружение причислялось к объектам движимого имущества, с связи с чем оформлены корректирующие бухгалтерские проводки,

Ф.0503175 Сведения о принятых и неисполненных обязательствах

раздел 1 аналитическая информация о неисполненных обязательствах

Сумма неисполненных лимитов бюджетных обязательств в сумме 169 497,02 рублей, в том числе по принятым БО: ВР 111 - 245,59 рублей образовались в результате экономии ФОТ. по ВР 119 - 88 333,34 рубля в результате достижения предельной базы для расчета страховых взносов на ФОТ сотрудников, по ВР 244 - 169 242,05 рублей образовалась в результате отказа основных поставщиков по продуктам питания (ООО АШТ, ООО Славянка) своевременно подписать соглашения о расторжении контрактов, для высвобождения заблокированных бюджетных обязательств по контрактам и приобретения ТМЦ для нужд учреждения, по ВР 247 - 9,38 рублей.

раздел 2 сведения о неисполненных денежных обязательствах

Показатели отсутствуют

раздел 4 сведения об экономии при заключении государственных контрактов с применением конкурентных способов

Общий объем закупок Учреждения составил 27 265 549,61 рублей, в том числе 22 951 628,36 рублей - закупки текущего года, 4 313 921,25 рублей - закупки на 2024 год:

- Электронные аукционы в количестве 69 на сумму 11 170 301,90 рублей - 2023 год, экономия - 4 058 296,35 рублей, 29 аукционов на сумму 4 313 921,25 рублей - на 2024 год, экономия - 293 608,02 рублей.

- Закупки у единственного поставщика - в количестве 4 на сумму 1 315 464,41 рубля - 2023 год.
- Закупки до 600 т. руб. в количестве 354 на сумму 10 465 862,05 рублей.

**Ф.0503178 Сведения об остатках денежных средств на счетах
получателя бюджетных средств**

По средствам во временном распоряжении отражена задолженность в сумме 92 307,01 рублей по обеспечению исполнения 22 контрактов за 2023-2024 год, в том числе АО Птицефабрика, ООО АШТ, ИП Любинецкий А.В., АО Молочный комбинат Южно-Сахалинский, ООО Мясная индустрия, ООО Саххолод, ООО Славянка, АО Охинский хлебокомбинат. Возврат по мере исполнения и закрытия контрактов в 2024 году.

Ф. 0503296 Сведения об исполнении судебных решений по денежным обязательствам

Показатели отсутствуют

Ф.0503190 Сведения о вложениях в объекты

Показатели отсутствуют

Таблица № 6 Сведения о проведении инвентаризаций.

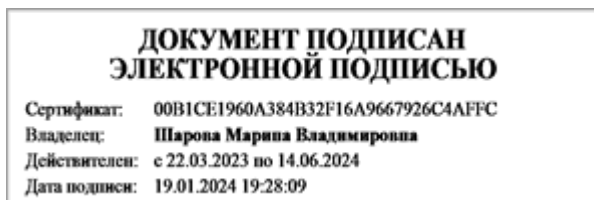
Годовая инвентаризация назначена решением комиссии от 01.12.2023г., приказом №278П от 01.12.2022г. При инвентаризациях в отчетном году фактическое наличие финансовых и нефинансовых активов, обязательств, а так же объектов числящихся на забалансовых счетах полностью соответствует данным бухгалтерского учета. Излишков и недостач не обнаружено.

Таблица № 7 Сведения о результатах внешних контрольных мероприятий.

В отчетном периоде контрольно-счетными органами мероприятий по контролю за соблюдением требований законодательства Российской Федерации в области бухгалтерского учета, соблюдением финансовой дисциплины и эффективным использованием материальных и финансовых ресурсов, а также правильным ведением бухгалтерского учета

и составлением бухгалтерской (финансовой) не проводились.

Руководитель

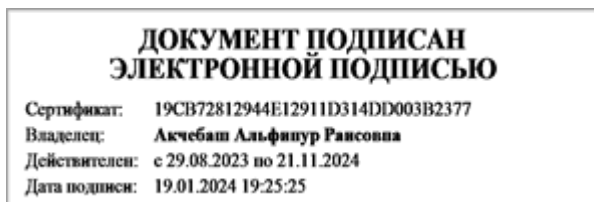


(подпись)

Шарова
Марина
Владимировна

(расшифровка
подписи)

Руководитель планово-

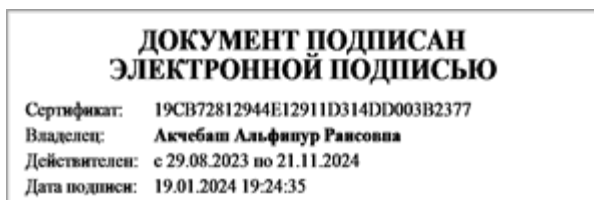


(подпись)

(расшифровка
подписи)

экономической службы

Главный



(подпись)

(расшифровка
подписи)

бухгалтер

" ____ " _____ 20 ____ г.

Документ подписан электронной подписью. Дата представления 19.01.2024
Главный бухгалтер(Акчебаев Альфинур Раисовна, Сертификат: 19CB72812944E12911D314DD003B2377, Действителен: с 29.08.2023 по 21.11.2024),Руководитель финансово-экономической службы(Акчебаев Альфинур Раисовна, Сертификат: 19CB72812944E12911D314DD003B2377, Действителен: с 29.08.2023 по 21.11.2024),Руководитель учреждения(Шарова Марина Владимировна, Сертификат: 00B1CE1960A384B32F16A9667926C4AFFC, Действителен: с 22.03.2023 по 14.06.2024)